

**Ing. Zdeněk Nejezchleb, Dražkovická 1477, Pardubice 530 02**

Osvědčení Komory auditorů ČR č. 1940

**Z P R Á V A N E Z Á V I S L É H O  
A U D I T O R A  
O A U D I T U**

**řádné účetní závěrky za rok 2007**

**obecně prospěšné společnosti**

**Energeia, o. p. s.**

**Ověřovaný subjekt:**

Energeia, o. p. s.  
Za Pektinu 944  
538 03 Heřmanův Městec  
IČO: 25999851

**Auditor:**

Ing. Zdeněk Nejezchleb.  
Dražkovická 1477  
530 02 Pardubice  
IČO: 736 68 699  
Osvědčení Komory auditorů ČR č. 1940

**Předmět ověření:**

**Řádná účetní závěrka za rok 2007**

**Počet stran:**

3

**Počet výtisků:**

4 1 x auditor  
3 x ověřovaný subjekt

**Přílohy:**

Rozvaha (bilance)  
Výkaz zisku a ztráty  
Příloha k účetní závěrce

V Pardubicích dne 15. 4.2008

  
**Ing. Zdeněk Nejezchleb**



**ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA**  
**určená pro zakladatele obecně prospěšné společnosti**  
**Energieia, o. p. s.**

1. Bližší identifikace ověřovaného subjektu:

Datum vzniku: 22. 11. 2003

Identifikace zakladatelů: Marek Černocký  
Jana Černocká

Vklad: peněžitý vklad ve výši 10 000,- Kč

Převažující druh poskytovaných obecně prospěšných služeb:

- Služby v oblasti humanitární, výchovné a zdravotně-sociální péče se zaměřením na rodinu a děti.
- Mediální populárně-výchovné a vzdělávací činnosti pro komplexnější a objektivnější vědomí o stavu a úrovni poznání v oblastech přírodních a humanitních věd, kultury, náboženství a umění.

Statutární orgán: Správní rada

Kontrolní orgán: Dozorčí rada

2. Předmětem ověření byla řádná účetní závěrka společnosti za rok 2007, sestavená k 31. 12. 2007.

3. Za vedení účetnictví, za sestavení účetní závěrky v souladu s předpisy platnými v České republice, tj. zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví a prováděcími předpisy ve znění platném pro rok 2007 a za věrné zobrazení skutečností v ní odpovídá statutární orgán společnosti. Ověřovaná společnost je mimo jiné povinna

- zvolit a uplatňovat účetní zásady a používat účetní metody, které jsou v souladu s platnými předpisy
- zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním účetní závěrky a věrným zobrazením skutečností v ní tak, aby účetní závěrka neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou

Úlohou auditora je získat všechny informace, které jsou nezbytné pro vytvoření názoru na účetní závěrku a tento názor vyjádřit ve výroku auditora.

4. Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech č. 254/2000 Sb. a Mezinárodními auditorskými standarty a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standarty vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl audit tak, aby získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem



provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce. Audit též zahrnuje posouzení použitých účetních metod a významných odhadů provedených vedením a dále zhodnocení vypovídací schopnosti účetní závěrky.

5. Domnívám se, že důkazní informace, které jsme získal, jsou dostatečné a vhodné, aby poskytovaly přiměřený základ pro vyjádření následujícího výroku:

**Účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace ověřované společnosti k 31. prosinci 2007 a nákladů, výnosů a výsledku hospodaření za rok 2007 v souladu s účetními předpisy platnými v České republice.**

Datum ukončení auditu: 5. 3. 2008

Datum vyhotovení zprávy: 15. 4. 2008

Auditor:



**Ing. Zdeněk Nejezchleb**  
auditor, osvědčení KA ČR č. 1940

# ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2007

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Energieia o.p.s.

Za Pektinou 944

Heřmanův Městec

53803

IČ

2 5 9 9 9 8 5 1

Označení a	AKTIVA		Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
	b		1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem	(A.I. + A.II. + A.III. + A.IV.)	28 000	32 262
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	(součet A.I.1. až A.I.7.)	0	76
A. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje		0	0
2.	Software		0	0
3.	Ocenitelná práva		0	76
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek		0	0
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		0	0
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek		0	0
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	(součet A.II.1. až A.II.10.)	29 526	36 708
A. II. 1.	Pozemky		451	451
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky		0	0
3.	Stavby		0	0
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí		11 517	11 078
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů		0	0
6.	Základní stádo a tažná zvířata		0	0
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek		0	0
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		0	0
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		17 558	25 179
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		0	0
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	(součet A.III.1. až A.III.7.)	0	0
A. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách		0	0
2.	Podíly v osobách pod podstatným vlivem		0	0
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti		0	0
4.	Půjčky organizačním složkám		0	0
5.	Ostatní dlouhodobé půjčky		0	0
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek		0	0
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek		0	0



Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
A.IV.	Oprávký k dlouhod. majetku celkem (souč. A.IV.1. až A.IV.11.)	-1 526	-4 522
A.IV.1.	Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	0	0
2.	Oprávký k softwaru	0	0
3.	Oprávký k ocenitelným právům	0	-4
4.	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	0	0
5.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	0	0
6.	Oprávký k stavbám	0	0
7.	Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	-1 526	-4 518
8.	Oprávký k pěšlitélským celkům trvalých porostů	0	0
9.	Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům	0	0
10.	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	0	0
11.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	0	0
B.	Krátkodobý majetek celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	34 827	20 658
B. I.	Zásoby celkem (součet B.I.1. až B.I.9.)	0	0
B. I.1.	Materiál na skladě	0	0
2.	Materiál na cestě	0	0
3.	Nedokončená výroba	0	0
4.	Polotovary vlastní výroby	0	0
5.	Výrobky	0	0
6.	Zvířata	0	0
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	0	0
8.	Zboží na cestě	0	0
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	0	0
B. II.	Pohledávky celkem (součet B.II.1 až B.II.19)	23 804	2 559
B. II.1.	Odběratelé	630	603
2.	Směnky k inkasu	0	0
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	0	0
4.	Poskytnuté provozní zálohy	22	12
5.	Ostatní pohledávky	0	0
6.	Pohledávky za zaměstnanci	0	0
7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	0	0
8.	Daň z příjmů	0	186
9.	Ostatní přímé daně	0	0
10.	Daň z přidané hodnoty	501	1 758



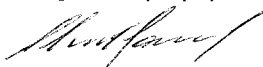

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
11.	Ostatní daně a poplatky	0	0
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	0	0
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávních celků	0	0
14.	Pohledávky za účastníky sdružení	0	0
15.	Pohledávky z pevných termínovaných operací	0	0
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	0	0
17.	Jiné pohledávky	22 651	0
18.	Dohadné účty aktivní	0	0
19.	Opravná položka k pohledávkám	0	0
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.IV.1. až B.IV.8.)	8 852	17 669
B. III.1.	Pokladna	718	54
2.	Ceniny	0	0
3.	Účty v bankách	8 134	17 615
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	0	0
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	0	0
6.	Ostatní cenné papíry	0	0
7.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	0	0
8.	Peníze na cestě	0	0
B.IV.	Jiná aktiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	2 171	430
B.IV.1.	Náklady příštích období	2 099	430
2.	Příjmy příštích období	72	0
3.	Kursově rozdíly aktivní	0	0
	AKTIVA CELKEM A. + B.)	62 827	52 920



Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
A.	Vlastní zdroje celkem (A. I. + A. II.)	45 334	44 897
A. I.	Jmění celkem (A. I. 1. + A. I. 2. + A. I. 3.)	44 852	49 667
A. I. 1.	Vlastní jmění	44 852	49 667
2.	Fondy	0	0
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	0	0
A. II.	Výsledek hospodaření celkem (A. II. 1. + A. II. 2. + A. II. 3.)	482	-4 770
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	1 131	-5 253
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0	0
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	-649	483
B.	Cizí zdroje celkem (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV.)	17 493	8 023
B. I.	Rezervy celkem (B. I.1.)	0	0
B. I. 1.	Rezervy	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem (součet B. II. 1. až B. II. 7.)	7 713	6 338
B. II. 1.	Dlouhodobé bankovní úvěry	6 854	6 023
2.	Vydané dluhopisy	0	0
3.	Závazky z pronájmu	0	0
4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	0	0
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	0	0
6.	Dohadné účty pasivní	0	0
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	859	315
B. III.	Krátkodobé závazky celkem (součet B. III.1. až B. III.23.)	8 219	1 683
B. III. 1.	Dodavatelé	4 884	144
2.	Směnky k úhradě	0	0
3.	Přijaté zálohy	0	0
4.	Ostatní závazky	108	632
5.	Zaměstnanci	168	46
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	68	0
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	98	26
8.	Daň z příjmů	1 923	0
9.	Ostatní přímé daně	13	2
10.	Daň z přidané hodnoty	0	0
11.	Ostatní daně a poplatky	0	2
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	0	0
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	0	0
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	0	0



Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
15.	Závazky k účastníkům sdružení	0	0
16.	Závazky z pevných termínovaných operací	0	0
17.	Jiné závazky	100	0
18.	Krátkodobé bankovní úvěry	831	831
19.	Eskontní úvěry	0	0
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	0	0
21.	Vlastní dluhopisy	0	0
22.	Daohadné účty pasivní	26	0
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	0	0
B. IV.	Jiná pasiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	1 561	2
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	27	2
2.	Výnosy příštích období	1 534	0
3.	Kurové rozdíly pasivní	0	0
	PASIVA CELKEM (A. + B.)	62 827	52 920

Sestaveno dne: 29.2.2008	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou  
Právní forma účetní jednotky o.p.s.	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Černocký Marek 
Předmět podnikání činnost tech.por. v obl. zdorjů en.	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Černocký Marek tel.: 466 053 820 linka: 



# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2007

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Energieia o.p.s.  
Za Pektinou 944  
Heřmanův Městec  
53803

IČ

2 5 9 9 9 8 5 1

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A. I.	Spotřebované nákupy celkem (součet A. I. 1. až A. I. 4.)	415	99	514
1.	Spotřeba materiálu	394	99	493
2.	Spotřeba energie	21	0	21
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	0	0	0
4.	Prodané zboží	0	0	0
A. II.	Služby celkem (součet A. II. 5. až A. II. 8.)	2 452	1 070	3 522
5.	Opravy a udržování	52	40	92
6.	Cestovné	56	121	177
7.	Náklady na reprezentaci	1	51	52
8.	Ostatní služby	2 343	858	3 201
A. III.	Osobní náklady celkem (součet A. III. 9. až A. III. 13.)	2 293	795	3 088
9.	Mzdové náklady	1 722	576	2 298
10.	Zákonné sociální pojištění	567	201	768
11.	Ostatní sociální pojištění	0	0	0
12.	Zákonné sociální náklady	0	0	0
13.	Ostatní sociální náklady	4	18	22
A. IV.	Daně a poplatky celkem (součet A. IV. 14. až A. VI. 16.)	7	4	11
14.	Daň silniční	3	3	6
15.	Daň z nemovitostí	0	0	0
16.	Ostatní daně a poplatky	4	1	5
A. V.	Ostatní náklady celkem (součet A. V. 17. až A. V. 24.)	1 879	236	2 115
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
18.	Ostatní pokuty a penále	1	1	2
19.	Odpis nedobyné pohledávky	0	0	0
20.	Úroky	196	46	242
21.	Kursově ztráty	0	31	31
22.	Dary	1 527	0	1 527
23.	Manka a škody	0	0	0
24.	Jiné ostatní náklady	155	158	313



Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem (součet A. VI. 25. až A. VI. 30.)	2 797	472	3 269
25.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	2 525	472	2 997
26.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	272	0	272
27.	Prodané cenné papíry a podíly	0	0	0
28.	Prodaný materiál	0	0	0
29.	Tvorba rezerv	0	0	0
30.	Tvorba opravných položek	0	0	0
A. VII.	Poskytnuté příspěvky celkem (A. VII. 31. + A. VII. 32.)	0	0	0
31.	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0	0	0
32.	Poskytnuté členské příspěvky	0	0	0
A. VIII.	Daň z příjmů celkem	0	0	0
33.	Dodatečné odvody daně z příjmů	0	0	0
	NÁKLADY CELKEM (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI. + A.VII. + A.VIII.)	9 843	2 676	12 519

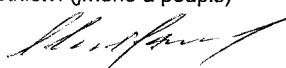



Označení a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
B. I.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem (součet B. I. 1. až B. I. 3.)	1	5 908	5 909
1.	Tržby za vlastní výroby	0	0	0
2.	Tržby z prodeje služeb	1	5 908	5 909
3.	Tržby za prodané zboží	0	0	0
B. II.	Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem (součet B. II. 4. až B. II. 7.)	0	0	0
4.	Změna stavu zásob nedokončené výroby	0	0	0
5.	Změna stavu zásob polotovarů	0	0	0
6.	Změna stavu zásob výrobků	0	0	0
7.	Změna stavu zvířat	0	0	0
B. III.	Aktivace celkem (součet B. III. 8. až B. III. 11.)	151	0	151
8.	Aktivace materiálu a zboží	0	0	0
9.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
10.	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	151	0	151
11.	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	0	0	0
B. IV.	Ostatní výnosy celkem (součet B. IV. 12. až B. IV. 18.)	17	184	201
12.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
13.	Ostatní pokuty a penále	0	0	0
14.	Platby za odepsané pohledávky	0	0	0
15.	Úroky	10	184	194
16.	Kursově zisky	0	0	0
17.	Zúčtování fondů	0	0	0
18.	Jiné ostatní výnosy	7	0	7
B. V.	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem (součet B. V. 19. až B. V. 25.)	6	2	8
19.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	4	0	4
20.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	0	0	0
21.	Tržby z prodeje materiálu	2	2	4
22.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	0	0	0
23.	Zúčtování rezerv	0	0	0
24.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0	0
25.	Zúčtování opravných položek	0	0	0



Označení a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
B. VI.	Přijaté příspěvky celkem (součet B. VI. 26. až B. VI. 28.)	1 772	0	1 772
26.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0	0	0
27.	Přijaté příspěvky (dary)	1 772	0	1 772
28.	Přijaté členské příspěvky	0	0	0
B. VII.	Provozní dotace celkem (B. VII. 29.)	0	0	0
29.	Provozní dotace	0	0	0
	<b>VÝNOSY CELKEM (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV. + B. V. + B. VI. + B. VII.)</b>	<b>1 947</b>	<b>6 094</b>	<b>8 041</b>

C.	Výsledek hospodaření před zdaněním (VÝNOSY CELK. - NÁKLADY CELK.)	-7 896	3 418	-4 478
34.	Daň z příjmů	0	775	775
D.	Výsledek hospodaření po zdanění (C. - 34.)	-7 896	2 643	-5 253

Sestaveno dne: 29.2.2008	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky o.p.s.	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Černocký Marek 
Předmět podnikání činnost tech.por. v obl. zdorjů en.	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Černocký Marek tel.: 466 053 820 linka: 



**Energieia, o.p.s.**  
**Za Pektinou 944, Heřmanův Městec 538 03**

IČO: 25999851

## **PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE**

sestavená k 31.12.2007  
ve společnosti

**Energieia o.p.s.**

zapsána v rejstříku obecně prospěšných společností  
oddíl O, vložka 97

### **I. Obecné údaje**

#### **1. Popis účetní jednotky:**

##### Charakteristika:

Obecně prospěšnou společnost Energieia, o.p.s., založili manželé Marek a Jana Černočtí.

Název společnosti: **Energieia, o.p.s.**  
Sídlo: **Za Pektinou 944, 538 03 Heřmanův Městec**  
Právní forma: **obecně prospěšná společnost**  
IČ: **25999851**  
Datum zápisu do rejstříku: **22.11.2003**

##### Vymezení hlavní činnosti:

- Služby v oblasti humanitární, výchovné a zdravotně-sociální péče se zaměřením na rodinu a děti
- Aktivity prohlubující osobnost člověka v duchovním a morálním rozměru, směřující k vyrovnanému a zdravému vývoji lidské společnosti
- Mediální populárně-výchovné a vzdělávací činnosti pro komplexnější a objektivnější vědomí o stavu a úrovni poznání v oblastech přírodních a humanitních věd, kultury, náboženství a umění
- Činnosti v oblasti ekologie pro všestrannou podporu rozvoje obnovitelných zdrojů energie
- Činnosti v oblasti základního výzkumu a vývoje technologických aplikací pro likvidaci ekologických zátěží krajiny

##### Vymezení doplňkových činností:

- Inženýrská činnost v investiční výstavbě
- Činnost technických poradců v oblasti stavebnictví, vodního hospodářství a obnovitelných zdrojů energie
- Činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců
- Vydavatelské a nakladatelské činnosti
- Investiční zprostředkovatel
- Výroba, rozmnožování, nahrávání a distribuce zvukových a zvukově-obrazových záznamů
- Pronájem a půjčování věcí movitých

##### Statutární orgány:

- správní rada
  - složení k 31. 12. 2007  
Jiří Královec  
Ing. Daniel Raus  
Mgr. Petr Jelen
  - jednání správní rady - jménem společnosti jedná navenek v běžných záležitostech každý z členů správní rady samostatně, v případě dispozic s majetkem společnosti hodnotě nad 30 tis. Kč a v případě uzavírání smluv s plněním nad 30 tis. Kč jednají společně nejméně dva členové správní rady nebo jeden člen správní rady společně s ředitelem společnosti.

Podepisování za společnost se děje tak, že k vytištěnému nebo napsanému názvu společnosti připojí oprávněná osoba svůj podpis s označením své funkce ve společnosti.

- dozorčí rada
  - složení k 31. 12. 2007  
Ivan Summer  
Ing. Peter Turoci  
Mgr. Radim Ucháč

Organizační složky s vlastní právní subjektivitou – nejsou

Údaje o zakladateli:

Jana Černocká a Marek Černocký  
Za Pektinou 944  
538 03 Heřmanův Městec  
IČ: 25999851

Vklady do vlastního jmění:

Peněžité vklad ve výši 5 000,00 Kč Jana Černocká, peněžité vklad ve výši 5 000,00 Kč Marek Černocký. Vklad byl splacen ve výši 100% při založení společnosti oběma zakladateli Janou Černockou a Markem Černockým k rukám správce vkladu, kterým je ustanoven zakladatel Marek Černocký.

**II. Účetní období,**

Účetní období

Od 1.1. 2007 do 31. 12. 2007

Zpracování účetních záznamů

Externě prostřednictvím společnosti AV-AUDITING, spol. s r. o. Tolarova 317, Pardubice – Rosice nad Labem 533 51.

Uložení účetních záznamů

V sídle společnosti.

Oceňování

Ve společnosti jsou zásoby a majetek oceňovány pořizovacími cenami.

Účetní metody:

1. Časové rozlišování nákladů a výnosů :

Časové rozlišení se v roce 2007 uplatňovalo u všech účetních případů.

2. Způsob stanovení opravných položek k majetku:

Opravné položky k majetku nebyly vytvářeny. V případě dlouhodobého hmotného majetku není společnost oprávněna podle platných účetních postupů opravné položky vytvářet. Nicméně je nutno upozornit, že na ř. A.II.4. (Samostatné movité věci) je zachycen počítač se zůstatkovou cenou cca 55 tis. Kč, který bude v souvislosti s ukončením spolupráce se společností TELEPACE darován na začátku roku 2008.

3. Způsob sestavení odpisového plánu pro dlouhodobý majetek:

Účetní jednotka stanovila, že nově pořízený dlouhodobý hmotný majetek bude měsíčně rovnoměrně účetně odepisovat. Doba odepisování je stanovena podle odpisových skupin. Počátek účetního odepisování je v měsíci zařazení majetku do užívání.

Účetní odpisy u drobného dlouhodobého hmotného majetku jsou použity pouze ve středisku TV vysílání u vybavení TV studií, jedná se o majetek jehož pořizovací cena je nižší než 40 000,00 Kč.

Účetní jednotka rozhodla, že úroky z úvěru nejsou součástí ocenění dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku.



4. Hranice pro zařazení do dlouhodobého majetku

Hranice pro zařazení do dlouhodobého hmotného majetku je nastavena na úrovni 40 000,00 Kč a dlouhodobého nehmotného majetku je nastavena na úrovni 60 000,- Kč. Výjimku tvoří dlouhodobý hmotný majetek ve středisku TV vysílání, jehož hodnota je nižší než 40 tis. Kč a je zaúčtován na účet 022.

5. Hranice pro zařazení do drobného dlouhodobého majetku evidovaného

Drobný dlouhodobý hmotný majetek nad 3 000,00 Kč, s výjimkou mobilních telefonů, SIM karet, kancelářské techniky a nábytku jehož cena může být nižší než 3 000,00 Kč, je účtováno na účet 501 a majetek je veden v podrozvahové evidenci. Toto neplatí pro majetek, kterým jsou vybavena TV studia. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 60 000,00 Kč je účtován na účet 518 a veden v podrozvahové evidenci.

6. Použité kursy při přepočtu údajů na českou měnu:

Společnost při přepočtu na českou měnu používá denní kurz ČNB.

7. Způsob tvorby rezerv

Společnost účetní rezervy nevytváří.

8. Odchytky od vyhlášených účetních metod

S ohledem na úplatný převod nedokončeného audiovizuálního díla, o kterém bylo účtováno jako o pořízení dlouhodobého nehmotného majetku a na jehož tvorbu společnost přijala peněžní dar ve výši 238 tis. Kč, byl daný dar zúčtován do výnosů ke krytí ztráty vzniklé transakce (převod audiovizuálního díla byl uskutečněn se souhlasem dárce). Tento postup dle názoru účetní jednotky vede k věrnějšímu zobrazení skutečnosti.

**III. Významné události , které nastaly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky**

Na začátku roku 2008 nastaly tyto významné události:

- přenechání jedné leasingové smlouvy (od května 2006 do dubna 2009) společnosti Telepace s.r.o., závazky z leasingových smluv v bodě VII. této Přílohy se sníží o cca 152 tis. Kč,
- odkup 2 osobních automobilů (1 od května 2006 do dubna 2009, 1 od června 2006 do května 2009) od ČSOB Leasing, a.s. s následným prodejem společnosti AAA auto a.s., závazky z leasingových smluv v bodě VII. této Přílohy se sníží o cca 295 tis. Kč.

**IV. Přehled splatných závazků – OSSZ a daně**

Společnost hradí tyto závazky ve splatnosti, k 31. 12. 2007 evidovány pouze závazky splatné v lednu 2007.

**V. Doplnující informace o dlouhodobých závazcích se splatností nad 5 let**

Společnost má následující dlouhodobé závazky:

- Smlouva o úvěru s Českou spořitelnou a.s., výše dluhu k 31.12.2007 6 854 tis. Kč, sjednány pravidelné měsíční splátky ve výši 69 tis. Kč s poslední splátkou v březnu 2016. Zajištěn zástavním právem k cizí věci prostřednictvím „Smlouvy o zastavení věci movité“ mezi poskytovatelem úvěru - Českou spořitelnou a.s a příjemcem úvěru - Energeia, o.p.s., ze dne 21.6. 2006, jejíž nedílnou součástí je seznam zastavených věcí ověřený notářským zápisem, ze dne 27. 7. 2006 s následným potvrzením zápisu zástavy do rejstříku zástav ze dne 31. 7. 2006 k movitému majetku, který je předmětem sjednaného úvěru a odpovídá předmětu Smlouvy o Dílo mezi InterSono, a.s. a Energeia, o.p.s., ze dne 23.3. 2006.
- Závazek vyplývající z kupní smlouvy na nákup pozemku. K 31. 12. 2007 výše tohoto dluhu 360 tis. Kč, sjednány pravidelné splátky jednou za rok ve výši 45 tis. Kč. Závazek není speciálním způsobem zajištěn.

**VII. Finanční nebo jiné závazky, které nejsou obsaženy v rozvaze**

Společnost v roce 2007 uzavřela leasingovou smlouvu na nájem jednoho osobního automobilu. Doba trvání leasingu od července 2007 do června 2012. Celkový objem plateb po dobu trvání tohoto leasingu je cca 1 057 tis. Kč, z toho zbývá k úhradě k 31.12.2007 cca 828 tis. Kč.

V roce 2006 uzavřela společnost celkem 5 leasingových smluv na nájem osobních automobilů. Doba trvání 3 leasingových smluv je od května 2006 do dubna 2009, doba trvání 2 leasingových smluv je od června 2006 do května 2009. V roce 2007 došlo k přenechání jedné leasingové smlouvy (od května 2006 do dubna 2009) jiné osobě. Celkový objem plateb po dobu trvání zbývajících 4 leasingových smluv je



cca 1 874 tis. Kč, z toho zbývá k úhradě k 31.12.2007 cca 672 tis. Kč. Jak je uvedeno v bodě III b) této Přílohy dojde v roce 2008 ke snížení těchto závazků v důsledku ukončení leasingových vztahů. V roce 2005 byl již uzavřen leasing na jeden osobní automobil. Trvání tohoto leasingu je od června 2005 do května 2010. Celkový objem plateb po dobu trvání smlouvy činí 1 091 tis. Kč, z toho k 31. 12. 2007 zbývá uhradit cca 470 tis. Kč.

#### **VIII. Výsledky hospodaření v členění podle hlavní a hospodářské činnosti a pro účely daně z příjmů:**

Hospodářský výsledek z hlavní činnosti:

Středisko 4 – výstavba Hospicu Malejovice	ztráta	2 578 785,87 Kč
Středisko 5 – TV vysílání	ztráta	4 741 169,32 Kč
Středisko 7 – výroba programů	ztráta	576 205,62 Kč

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti:

Středisko 2 – finanční zprostředkovatel	zisk	3 858 101,31 Kč
Středisko 3 – výstavba MVE Štětí	ztráta	796 494,07 Kč
Středisko 6 – výstavba solární elektrárny	ztráta	89 556,01 Kč
Středisko 8 – pronájem TV vybavení	ztráta	328 420,44 Kč

Hospodářský výsledek po zdanění celkem ztráta 5 252 530,02 Kč

#### **IX. Údaje o zaměstnancích**

- průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců 11

Členění dle kategorií:

THP	4
Provozní pracovníci	1
Ostatní	6

- osobní náklady 3 088 tis. Kč

Členění dle kategorií:

THP	1 005 tis. Kč
Provozní pracovníci	245 tis. Kč
Ostatní	1 838 tis. Kč

#### **X. Odměny členům statutárních orgánů**

Tyto odměny nejsou vypláceny. Vedlejší požitky nejsou poskytovány.

#### **XI. Zálohy a úvěry poskytnuté členům statutárních orgánů**

Nebyly poskytovány.

#### **XII. Účasti členů statutárních orgánů v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela smluvní vztahy**

Člen správní rady Jiří Královec je zaměstnancem v nadačním fondu Klíček, se kterým byla v úzké součinnosti založena společnost Energeia o.p.s.

Cíle Nadační fond Klíček a hlavní činnost společnosti Energeia o.p.s. jsou v oblasti humanitární, výchovné a zdravotně-sociální péče se zaměřením na rodinu a děti společně.

#### **XIII. Způsob zjištění základu daně**

Základ daně po zdaňovaných činnostech:

- HV hlavní činnost	- 7 896 tis. Kč	vyloučeno ze zákl. daně
- úroky z běžných účtů vykázané v doplň. čin.	+ 1 tis. Kč	vyloučeno ze zákl. daně
- HV daňový doplňková činnost	+ 3 579 tis. Kč	
Základ daně před úpravou (řádek 200 DPPO)	3 579 tis. Kč	
Uplatnění odpočitatelných položek	0 tis. Kč	
Uplatnění snížení dle § 20 odst. 7	- 300 tis. Kč	
<b>Základ daně po úpravě (řádek 270 DPPO)</b>	<b>3 279 tis. Kč</b>	
<b>Daň z příjmů</b>	<b>787 tis. Kč</b>	
<b>Sleva na dani – částečně invalidní</b>	<b>- 12 tis. Kč</b>	
<b>Výsledná daň z příjmů</b>	<b>775 tis. Kč</b>	





#### XIV. Popis významných položek výkazu zisku a ztráty

- ř. B. 27. – Přijaté příspěvky – zahrnuje jednak zúčtování časového rozlišení daru poskytnutého v předchozích letech na náklady související s provozem střediska TV vysílání. Dále zahrnuje zúčtování daru dle bodu II. 8. této Přílohy.

#### XV. Popis významných položek rozvahy

- Aktiva ř. A.II.4. – Samostatné movité věci - úprava o DPH
- Aktiva ř. B.II.17. – Jiné pohledávky - společnost v průběhu roku 2007 ukončila operace spočívající v poskytování půjčky zajištěné akciemi společnosti ČEZ. V návaznosti na tuto skutečnost byly veškeré prostředky dané půjčky převedeny na běžné účty společnosti.
- Pasiva ř. B.II.1. - Dlouhodobé bankovní úvěry – 6 023 tis. Kč, jedná se o část úvěru, která je splatná po 31.12.2008 a ř. pasiva B.III.18. Krátkodobé bankovní úvěry - 831 tis. Kč, jedná se o část úvěru, která je splatná do 31.12.2008, úrok je PRIBOR 0,4%, úvěr zajištěn zástavním právem k cizí věci prostřednictvím „Smlouvy o zastavení věci movité“ mezi poskytovatelem úvěru - Českou spořitelnou a.s a příjemcem úvěru - Energeia, o.p.s., ze dne 21.6. 2006, jejíž nedílnou součástí je seznam zastavených věcí ověřený notářským zápisem, ze dne 27. 7. 2006 s následným potvrzením zápisu zástavy do rejstříku zástav ze dne 31. 7. 2006 k movitému majetku, který je předmětem sjednaného úvěru a odpovídá předmětu Smlouvy o Dílo mezi InterSono, a.s. a Energeia, o.p.s., ze dne 23.3. 2006.

#### XVI. Přijaté dotace

V průběhu roku 2007 nebyly přijaty žádné dotace.

#### XVII. Přijaté a poskytnuté dary

V roce 2007 byly přijaty peněžní dary v hodnotě 5 103 142,00 Kč, z toho celkem dary na investiční účely ve výši 5 103 142,00 Kč (včetně daru dle bodu II. 8. této Přílohy).

Poskytnuté dary v celkové výši 1 527 165,00 Kč, z toho Biskupství královéhradecké 107 715,00 Kč, Pastorační středisko 39 050,00 Kč, Centrum pro rodinu Hradec Králové 5 400,00 Kč, Nadační fond Telepace 1 375 000,00 Kč.

#### XVIII. Způsob vypořádání výsledku hospodaření roku 2006

Hospodářský výsledek roku 2006 – zisk 1 131 453,47 tis. Kč, rozhodnuto zachycení na účet neuhrazených ztrát minulých let, uhrazena ztráta předchozích let.

V Heřmanově Městci dne 29.2.2008

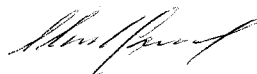
zpracovali:

externí účetní

Lucie Marková

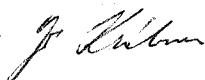
ředitel společnosti

Marek Černocký



Statutární orgán:

Jiří Královec



Ing. Daniel Raus

